

Jaarrekening 2019

Stichting Thuis Sterven Utrecht

te Utrecht

Jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Verklaring	3
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	5
1.4	Financiële positie	6

2. Bestuursverslag

2.1	Bestuursverslag	7
-----	-----------------	---

3. Jaarrekening

3.1	Balans per 31 december 2019	9
3.2	Staat van baten en lasten over 2019	11
3.3	Toelichting op de balans	12
3.4	Toelichting op de staat van baten en lasten	14

CONCEPT

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

Stichting Thuis Sterven Utrecht
de directie
Kanaalstraat 200
3531 CR UTRECHT

Betreft: jaarrekening 2019

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw stichting.

De balans per 31 december 2019, de staat van baten en lasten over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Verklaring

Ontbreken van de verklaring

Aangezien de werkzaamheden in het kader van het samenstellen van de jaarrekening nog niet zijn afgerond, is in deze concept-jaarrekening nog geen verklaring opgenomen. Na afronding van onze werkzaamheden zal een verklaring worden afgegeven.

Groenekan, 8 mei 2020
KiK accountants & belastingadviseurs

Drs. H.H.P.M.J. van Bourgondiën RA RB

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 18 juli 1996 werd de stichting Stichting Thuis Sterven Utrecht per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41182616.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Thuis Sterven Utrecht wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

de wens te vervullen van terminale patiënten om in eigen omgeving te blijven. In de zin van deze statuten wordt onder eigen omgeving verstaan de eigen woonsituatie en het geheel van relaties, dat wil zeggen familie, vrienden, burens en kennissen van patiënten.

Directie

De directie wordt gevoerd door:

- Mevrouw L.B. Jonker

Bestuur

Mevrouw drs. L.G.M. Ketting-Stroet, voorzitter

De heer ir. W.L.S. Mathu, penningmeester tot 1-5-2019

Mevrouw drs. E.M.J. Verschure, penningmeester vanaf 15-5-2019

Mevrouw mr. K. Dankers

Mevrouw dr. M.J. van Vliet

De heer mr. E.A.H. Hagen

Mevrouw E. Fischer vanaf 1-1-2019

Mevrouw drs. J. Hoeksema vanaf 1-11-2019

Bedrijfsvoering

Per 31/12/2019 zijn de volgende personen werkzaam voor de Stichting:

Mevrouw N. Kemp-Rehorst, coördinator vrijwilligers

Mevrouw N. van Vliet-Kroon, zorgcoördinator tot 1-10-2019

Mevrouw E. Augustijn, coördinator huisvesting

Mevrouw Chr. van der Mijden MA, zorgcoördinator vanaf 15-10-2019

De kosten voor deze personen worden door Stichting Hospice Utrecht aan de Stichting Thuis Sterven Utrecht doorbelast.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Baten	108.817	100,0%	119.807	100,0%
Activiteitenlasten	18	0,0%	422	0,4%
Bruto exploitatieresultaat	108.799	100,0%	119.385	99,6%
Lonen en salarissen	48.161	44,3%	50.475	42,1%
Sociale lasten	7.682	7,1%	7.596	6,3%
Pensioenlasten	4.016	3,7%	4.081	3,4%
Overige personeelskosten	11.616	10,7%	0	0,0%
Huisvestingskosten	22.167	20,4%	13.168	11,0%
Kosten vrijwilligers	6.146	5,7%	3.556	3,0%
Kantoorkosten	2.718	2,5%	1.665	1,4%
Algemene kosten	6.497	6,0%	2.112	1,8%
Beheerslasten	109.003	100,4%	82.653	69,0%
Resultaat	-204	-0,4%	36.732	30,6%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Liquide middelen	<u>47.044</u>		<u>107.392</u>	
Liquiditeitssaldo		47.044		107.392
Af: kortlopende schulden		<u>5.319</u>		<u>65.463</u>
Werkkapitaal		41.725		41.929
Vastgelegd op lange termijn:				
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen				
		<u>41.725</u>		<u>41.929</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		<u>41.725</u>		<u>41.929</u>
		<u>41.725</u>		<u>41.929</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2019 ten opzichte van 31 december 2018 gedaald met € 204.

2.1 Bestuursverslag

Jaarrekening Stichting Thuis Sterven Utrecht 2019

Bijgaand treft u aan de jaarrekening van de Stichting Thuis Sterven Utrecht over het jaar 2019.

Uitgangspunten bij de verslaglegging:

De Stichting Thuis sterven Utrecht werkt in een personele unie met zusterorganisatie, de Stichting Hospice Utrecht (SHU), met een eenduidige toerekening van kosten op basis van een gemene rekening constructie. De Stichting Hospice Utrecht voert de administratie en brengt op basis van vooraf vastgestelde verdeelsleutels de personele- en apparaatskosten die voor rekening dienen te komen van de Stichting Thuis Sterven Utrecht (STSU) in rekening.

Financieel Resultaat:

De exploitatierekening is zo goed als sluitend, een miniem negatief resultaat van € 204. Dit resultaat is ten laste gebracht van de egalisatiereserve van de gemeente Utrecht.

De inkomsten waren conform begroting. Ook hier geldt dat de subsidie van het Rijk geen gelijke tred houdt met de gestegen kosten. Aan de uitgavenkant waren in 2019 de personele lasten hoger dan begroot door inzet van externe ondersteuning bij ziekte en invoering van de AVG (privacywetgeving). De huisvestingskosten waren hoger vanwege de herinrichting van de gezamenlijke kantoor- en vrijwilligersruimtes van het gebouw. De overige uitgaven verliepen conform begroting of waren het gevolg van beleidswijzigingen

In lijn met de subsidieverordening van de gemeente is een egalisatiereserve gevormd.

In 2019 zijn er 43 aanvragen en 31 inzetten gerealiseerd, min of meer gelijk aan 2018. Er zijn in totaal 659 uren ingezet. Dit heeft op termijn gevolgen voor de subsidie van VWS.

Landelijk is een tendens waarneembaar dat er in de terminale zorg minder zorg aan huis verleend wordt. Hier wordt nader onderzoek naar gedaan. In 2019 zijn initiatieven genomen om de mogelijkheden van de STSU bij verwijzers in de zorg onder aandacht te brengen.

Utrecht, 19 april 2020

Names het bestuur:

Els Verschure
Penningmeester Stichting Thuis Sterven Utrecht

CONCEPT

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vlottende activa				
<i>Liquide middelen</i>		47.044		107.392
Totaal activazijde		<u>47.044</u>		<u>107.392</u>

CONCEPT

3.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	34.929		34.929	
Bestemmingsreserves	<u>6.796</u>		<u>7.000</u>	
		41.725		41.929
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	0		32.582	
Schulden aan groepsmaatschappijen	3.726		32.853	
Overlopende passiva	<u>1.593</u>		<u>28</u>	
		5.319		65.463
Totaal passivazijde		<u><u>47.044</u></u>		<u><u>107.392</u></u>

CONCEPT

3.2 Staat van baten en lasten over 2019

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Subsidiebaten	106.935	106.000	117.084
Giften en baten uit fondsenwerving	1.882	2.000	2.723
Baten	108.817	108.000	119.807
Besteding baten met bijzondere bestemming	18	0	262
Overige lasten	0	0	160
Activiteitenlasten	18	0	422
Bruto exploitatieresultaat	108.799	108.000	119.385
Personeelskosten	71.475	59.500	62.152
Overige bedrijfskosten	37.528	48.500	20.501
Beheerslasten	109.003	108.000	82.653
Exploitatieresultaat	-204	0	36.732
Resultaat	-204	0	36.732
Resultaat	-204	0	36.732
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	0	0	29.732
Egalisatiereserve	-204	0	7.000
	-204	0	36.732

3.3 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen

ING rekening-courant

37.699 98.032

ING sparen

9.345 9.343

Kas

- 17

47.044 107.392

CONCEPT

3.3 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	34.929	5.197
Bestemming resultaat boekjaar	0	29.732
Stand per 31 december	<u>34.929</u>	<u>34.929</u>

Bestemmingsreserve naamswijziging

Stand per 1 januari	-	16.000
Bestede bedragen	-	-16.262
Ten laste van exploitatie resultaat	-	262
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Egalisatiereserve Gemeente Utrecht

Stand per 1 januari	7.000	-
Bestemming resultaat boekjaar	-204	7.000
Stand per 31 december	<u>6.796</u>	<u>7.000</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2019

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2019 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Het ingehouden deel van het resultaat over 2019 bedraagt € 0.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>-</u>	<u>32.582</u>
-------------	----------	---------------

Schulden aan groepsmaatschappijen

Rekening-courant Stichting Hospice Utrecht	<u>3.726</u>	<u>32.853</u>
--	--------------	---------------

Overlopende passiva

Nog te betalen bestuurskosten	534	28
Nog te betalen accountskosten	1.059	-
	<u>1.593</u>	<u>28</u>

3.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Subsidiebaten			
Palliatieve Zorg	56.935	56.000	67.084
Gemeente Utrecht	50.000	50.000	50.000
	<u>106.935</u>	<u>106.000</u>	<u>117.084</u>
Giften en baten uit fondsenwerving			
Mailingacties	-	-	238
Individuele giften	1.882	1.000	1.932
Giften instellingen	-	1.000	553
	<u>1.882</u>	<u>2.000</u>	<u>2.723</u>
Besteding baten met bijzondere bestemming			
Besteding bate met bijzondere bestemming	<u>18</u>	<u>-</u>	<u>262</u>
Overige lasten			
Afboeking oninbare bijdragen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>160</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	48.161	59.500	50.475
Sociale lasten	7.682	-	7.596
Pensioenlasten	4.016	-	4.081
Overige personeelskosten	11.616	-	-
	<u>71.475</u>	<u>59.500</u>	<u>62.152</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	44.958	56.525	44.899
Overige personeelskosten	3.203	2.975	5.576
	<u>48.161</u>	<u>59.500</u>	<u>50.475</u>
<i>Overige personeelskosten</i>			
Project en managementondersteuning	11.025	-	-
Advieskosten	488	-	-
Werkkosten regeling	103	-	-
	<u>11.616</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

3.4 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur onroerend goed	6.681	6.650	6.550
Klein onderhoud en div. huisvestingskosten	1.670	1.750	1.740
Gas, water en electra	833	1.820	1.799
Brandbeveiligheid	1.138	1.148	857
Verzekeringen en Gemeentelijke lasten	238	266	253
Dotatie onderhoudsvoorziening via SHU	3.957	3.957	-
Kosten project herinrichting	5.501	-	-
Huishoudelijke kosten	2.149	1.820	1.969
	<u>22.167</u>	<u>17.411</u>	<u>13.168</u>
<i>Vrijwilligers</i>			
Begeleiding deskundigheidsbevordering	2.935	14.800	2.045
Onkosten vrijwilligers, w.o. parkeren	2.783	6.150	846
Teamdag	428	-	665
	<u>6.146</u>	<u>20.950</u>	<u>3.556</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
PR kosten	824	975	187
Kantoorbenodigdheden	594	-	608
Telecommunicatie en porti	487	1.068	407
Kosten automatisering	460	-	122
Drukwerk	230	2.000	219
Contributie VPTZ	123	-	122
	<u>2.718</u>	<u>4.043</u>	<u>1.665</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Administratie-/accountantskosten	3.855	4.500	1.947
Projectkosten fondsen voor opleiding	2.267	-	-
Bestuurskosten	375	1.000	183
Overige algemene kosten	-	596	-18
	<u>6.497</u>	<u>6.096</u>	<u>2.112</u>